

**UCHWAŁA Nr XVI/101/2019
Rady Gminy Lipie
z dnia 20 grudnia 2019 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipie na lata 2020–2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz.506) - **Rada Gminy Lipie:**

uchwala co następuje:

§ 1

Traci moc uchwała nr III/18/2018 z dnia 27 grudnia 2018 roku z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipie na lata 2019–2027.

§ 2

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipie na lata 2020–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020–2027 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Lipie do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć - do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 6.000.000,00 zł w każdym roku budżetowym.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Zbigniew Bystrzykowski
Zbigniew Bystrzykowski

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:						z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:					
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2020	32 261 922,00	27 761 922,00	7 790 843,00	15 000,00	6 465 665,00	8 133 369,00	5 357 045,00	2 100 000,00	4 500 000,00	300 000,00	4 200 000,00		
2021	31 526 000,00	28 726 000,00	8 274 000,00	16 000,00	6 621 000,00	8 328 000,00	5 487 000,00	2 151 000,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00		
2022	30 636 000,00	29 736 000,00	8 770 000,00	17 000,00	6 787 000,00	8 537 000,00	5 625 000,00	2 205 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00		
2023	30 747 000,00	30 747 000,00	9 277 000,00	18 000,00	6 950 000,00	8 742 000,00	5 760 000,00	2 258 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	31 783 000,00	31 783 000,00	9 795 000,00	20 000,00	7 117 000,00	8 952 000,00	5 899 000,00	2 313 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	32 882 000,00	32 882 000,00	10 342 000,00	22 000,00	7 295 000,00	9 176 000,00	6 047 000,00	2 371 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	34 026 000,00	34 026 000,00	10 919 000,00	24 000,00	7 478 000,00	9 406 000,00	6 199 000,00	2 431 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	35 215 000,00	35 215 000,00	11 528 000,00	26 000,00	7 665 000,00	9 642 000,00	6 354 000,00	2 492 000,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	34 365 721,00	27 284 721,00	11 423 172,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	7 081 000,00	0,00	0,00	
2021	30 129 342,00	25 538 900,00	11 698 000,00	0,00	0,00	474 900,00	0,00	0,00	4 590 442,00	0,00	0,00	
2022	29 133 867,00	27 445 800,00	12 110 000,00	0,00	0,00	450 800,00	0,00	0,00	1 688 067,00	0,00	0,00	
2023	29 158 435,59	28 326 400,00	12 522 000,00	0,00	0,00	412 400,00	0,00	0,00	832 035,59	0,00	0,00	
2024	30 289 201,00	29 227 600,00	12 944 000,00	0,00	0,00	372 600,00	0,00	0,00	1 061 601,00	0,00	0,00	
2025	31 162 000,00	30 139 400,00	13 392 000,00	0,00	0,00	285 400,00	0,00	0,00	1 022 600,00	0,00	0,00	
2026	32 176 000,00	31 089 100,00	13 858 000,00	0,00	0,00	196 100,00	0,00	0,00	1 086 900,00	0,00	0,00	
2027	32 865 000,00	32 098 600,00	14 343 000,00	0,00	0,00	124 600,00	0,00	0,00	766 400,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-2 103 799,00	0,00	2 600 457,00	2 103 799,00	2 103 799,00	0,00	0,00	496 658,00	0,00
2021	1 396 658,00	1 396 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 502 133,00	1 502 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 588 564,41	1 588 564,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 493 799,00	1 493 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	496 658,00	496 658,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 396 658,00	1 396 658,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 133,00	1 502 133,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 564,41	1 588 564,41	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 493 799,00	1 493 799,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 901 154,41	0,00	477 201,00	973 859,00
2021	x	x	x	x	0,00	10 504 496,41	0,00	3 187 100,00	3 187 100,00
2022	x	x	x	x	0,00	9 002 363,41	0,00	2 290 200,00	2 290 200,00
2023	x	x	x	x	0,00	7 413 799,00	0,00	2 420 600,00	2 420 600,00
2024	x	x	x	x	0,00	5 920 000,00	0,00	2 555 400,00	2 555 400,00
2025	x	x	x	x	0,00	4 200 000,00	0,00	2 742 600,00	2 742 600,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 350 000,00	0,00	2 936 900,00	2 936 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 116 400,00	3 116 400,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,06%	3,96%	3,96%	20,61%	20,61%	TAK	TAK
2021	9,18%	17,95%	15,62%	14,46%	14,46%	TAK	TAK
2022	9,21%	12,93%	10,80%	11,27%	11,27%	TAK	TAK
2023	9,09%	12,87%	11,00%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2024	8,17%	12,82%	11,19%	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2025	8,46%	12,77%	x	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2026	8,31%	12,73%	x	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2027	9,68%	12,67%	x	12,29%	12,29%	TAK	TAK


Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	3 980 000,00	3 980 000,00	3 200 000,00	3 080 000,00	0,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 590 000,00	0,00	0,00	4 590 000,00	0,00	4 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	496 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 396 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 502 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 588 564,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wylisczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Zbigniew Bystrzykowski

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 885 000,00	3 080 000,00	4 590 000,00	1 400 000,00	0,00	9 070 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 885 000,00	3 080 000,00	4 590 000,00	1 400 000,00	0,00	9 070 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 885 000,00	3 080 000,00	4 590 000,00	1 400 000,00	0,00	9 070 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 885 000,00	3 080 000,00	4 590 000,00	1 400 000,00	0,00	9 070 000,00
1.1.2.6	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania na mieszkania socjalne w miejscowości Kleśniska - Zapewnienie lokali socjalnych mieszkańcom wykluczonym społecznie	Urząd Gminy Lipie	2018	2021	2 655 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.1.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przełożenie wodociągu z rur AC na rury PE wraz z przyłączami w miejscowości Zimnowoda, gm. Lipie – etap I - Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przełożenie wodociągu z rur AC na rury PE wraz z przyłączami w miejscowości Zimnowoda, gm. Lipie – etap I	Urząd Gminy Lipie	2019	2021	2 700 000,00	100 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.1.2.9	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły w miejscowości Zimnowoda na budynek mieszkalny wielorodzinny z lokalami socjalnymi oraz centrum usług społecznościowych - Budowa mieszkań socjalnych dla mieszkańców wykluczonych społecznie	Urząd Gminy Lipie	2019	2022	2 360 000,00	300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 300 000,00
1.1.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Rębielice Szl. - Szyszków wraz z przyłączami - Sporządzenie dokumentacji do wniosku na budowę kanalizacji	Urząd Gminy Lipie	2019	2021	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.1.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Albertów - Sporządzenie dokumentacji do złożenia wniosku aplikacyjnego do konkursu	Urząd Gminy Lipie	2019	2020	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.1.2.12	Termomodernizacja OSP w miejscowościach Szyszków i Wapiennik - Termomodernizacja budynków i modernizacja C.O. mająca na celu oszczędności finansowe i zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Lipie	2019	2021	1 500 000,00	700 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.13	Rozwój usług społecznych w Gminie Lipie - pomoc osobom wykluczonym społecznie - projekt miękkiej	Urząd Gminy Lipie	2021	2022	460 000,00	0,00	60 000,00	400 000,00	0,00	460 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2020 – 2027 Gminy Lipie**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 – 2027 przyjęto wzrost ogólnych kwot wydatków i dochodów przy zastosowaniu niewielkiego wzrostu dochodów oraz prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków z ostatnich trzech lat oraz planowanych zmian w kolejnych latach.

Wieloletnia prognoza na rok 2020 zamyka się następującymi kwotami:

• po stronie dochodów w wysokości	32.261.922,00 zł
• po stronie wydatków w wysokości	34.365.721,00 zł
• deficyt	2.103.799,00 zł
• przychody w wysokości	2.904.649,00 zł
• rozchody w wysokości	496.658,00 zł
• dług w wysokości	11.901.154,41 zł

Dochody

Dochody bieżące przyjęto na podstawie informacji otrzymanych od Ministra Finansów, wskaźników inflacji publikowanych przez GUS oraz wzrostu dochodów własnych. We wskazanym okresie uwzględniono również środki unijne na podstawie wykazu przedsięwzięć do WPF oraz dotacje i środki pozyskane na realizację inwestycji.

Dochody ze sprzedaży majątku obejmują planowaną sprzedaż działek w miejscowości Parzymiechy z programu "Tania działka budowlana", działek w miejscowościach Kleśniska i Parzymiechy oraz mienia komunalnego w miejscowości Lipie.

Dochody majątkowe nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniej WPF.

Wydatki

Wydatki ogółem obejmują realizację tych samych zadań bieżących, co w roku poprzednim oraz inwestycje ujęte w planie zadań inwestycyjnych na rok 2020 i wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W planie wydatków na rok 2020 zostały zaplanowane zadania wynikające z wprowadzenia ustawy o utrzymaniu czystości i porządku

w gminach oraz wydatki związane z realizacją programu 500+.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub określonych uchwałami Rady Gminy. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia wykazane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie planuje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem planowanych na 2020 r. przychodów budżetowych, wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W następnych latach, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych na zadania które są w trakcie realizacji bądź w trakcie postępowania konkursowego ze środków zewnętrznych oraz na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Przychody

W 2020 roku Gmina planuje przychody budżetowe w kwocie 2.103.799,00 zł w formie kredytu lub obligacji oraz wolne środki w wysokości 496.658,00 zł.

Rozchody

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów istniejących zobowiązań i planowanego kredytu w 2020 roku. Spłaty planowanego kredytu nastąpiłyby w latach 2024 - 2026. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2027 r.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących

Zgodnie z art. 242. wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W planowanym budżecie na rok 2020 różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi kwotę 477.201,00 zł.

Dane przyjęte na lata 2021 - 2027

Wartości w latach 2021 - 2027 objętych prognozą zostały przyjęte na podstawie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków bieżących, uwzględnione zostały także środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek.

I. DOCHODY BIEŻĄCE

Prognoza dochodów bieżących zakłada coroczny wzrost poszczególnych kategorii:

dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości), subwencji ogólnej z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Kierując się zasadą ostrożności w prognozowaniu dochodów przyjęto, że dochody bieżące wzrosną jedynie o wskaźnik inflacji w kategoriach: podatków i opłat, dochodów z subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2021-2027 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Pozycje podatki i opłaty, w tym podatek od nieruchomości, dochody z subwencji oraz dotacje i środki na cele bieżące wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2020-2027 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich*

Dochody majątkowe nie uległy zmianie w stosunku do poprzedniej WPF.

II. WYDATKI BIEŻĄCE

Prognoza wydatków bieżących od 2020 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w 2021 roku stawki będą wynosić 2,5 p.p., w 2022 roku stawki będą wynosić 3,0 p.p, w 2023 roku wyniosą 3,5 p.p., a od 2024 roku stawki WIBOR wynosić będą 4,0 p.p. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2021 roku wyliczono wykorzystując wskaźnik inflacji, natomiast od 2022 wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące bez wynagrodzeń i obsługi długu w 2021 roku zostały zaprognozowane z uwzględnieniem koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. Wydatki bieżące (bez obsługi długu i wynagrodzeń) od 2022 roku wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem planowanych na 2020 r. przychodów budżetowych, wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W następnych latach, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

PRZEDSIĘWZIĘCIA NA LATA 2020 - 2023

W roku 2020 planowane są do realizacji następujące zadania ujęte w załączniku Nr 2:
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5.ust. 1 pkt 2 i 3

- **Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania na mieszkania socjalne w miejscowości Kleśniska.** Zadanie to realizowane jest w latach 2018 - 2020. Limit w 2020 roku wynosi 1.900.000,00zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.655.000,00 zł. Zakres rzeczowy obejmuje przebudowę i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych budynku po dawnej szkole w miejscowości Kleśniska na potrzeby utworzenia mieszkań socjalnych. Obiekt będzie pełnić funkcje budynku mieszkalnego z programem użytkowym dostosowanym dla potrzeb 11 samodzielnych lokali mieszkalnych socjalnych. Obecnie zadanie to jest w trakcie realizacji a jego zakończenie planowane jest w 2020 roku. Zadanie to jest dofinansowane środkami z RPO Województwa Śląskiego w wysokości 600.000,00 zł w roku 2019 i 1.550.000,00 zł w roku 2020.
- **Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przełożenie wodociągu z rur AC na rury PE wraz z przyłączami w miejscowości Zimnowoda, gm. Lipie – etap I** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2019 – 2021. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 2.700.000,00 zł, a limit na rok 2020 wynosi 100.000,00 zł. Zakres rzeczowy obejmuje budowę sieci kanalizacyjnej grawitacyjnej oraz budowę przepompowni ścieków. Zakres zadania obejmował będzie również wymianę i wykonanie wodociągu z rur AC na rury PE w miejscowości Zimnowoda. Zadanie to będzie realizowane po uzyskaniu

dofinansowania

z RPO Województwa Śląskiego. Wniosek na konkurs zostanie złożony do 2 grudnia 2019 roku.

- **Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły w miejscowości Zimnowoda na budynek mieszkalny wielorodzinny z lokalami socjalnymi wraz z przebudową schodów i pochylni dla NPS KATEGORIA OBIEKTU –XIII.** Zadanie to realizowane jest w latach 2019 - 2022. Limit w 2020 roku wynosi 300.000,00zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.360.000,00 zł. Zakres rzeczowy obejmuje przebudowę i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych budynku po dawnej szkole w miejscowości Kleśniska na potrzeby utworzenia mieszkań socjalnych. obiekt będzie pełnić funkcje budynku mieszkalnego z programem użytkowym dostosowanym dla potrzeb 8 samodzielnych lokali mieszkalnych socjalnych. Zadanie to będzie realizowane po uzyskaniu dofinansowania z RPO Województwa Śląskiego. Wniosek na konkurs zostanie złożony do 28 listopada 2019 roku.
- **Termomodernizacja OSP w miejscowościach Szyszków i Wapiennik.** Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 1.500.000,00 zł. Planowana inwestycja obejmuje wykonanie ocieplenia ścian zewnętrznych, wymianę stolarki drzwiowej i okiennej, wymianę istniejących źródeł światła wraz z oprawami na niskoenergetyczne, wymianę źródła ogrzewania (kotła) z węglowego na biomasę – pelet. Limit wydatków w 2020 roku wynosi 700.000,00 zł. Zadanie to będzie realizowane po uzyskaniu dofinansowanie z RPO Województwa Śląskiego w wysokości 85 % wartości zadania. Wniosek na konkurs zostanie złożony do 21 stycznia 2020 roku.
- **Rozwój usług społecznych w Gminie Lipie** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane

na lata 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 460.000,00 zł. Jest to projekt miękki, który będzie zrealizowany po zakończeniu projektu socjalnego "Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku byłej szkoły w miejscowości Zimnowoda na budynek mieszkalny wielorodzinny z lokalami socjalnymi". Dofinansowanie na to zadanie wynosi 85 procent wartości zadania.

- **Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rębielice Szlacheckie - Szyszków** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2019 – 2021. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 130.000,00 zł. Zakres tego zadania to sporządzenie dokumentacji projektowej niezbędnej do aplikowania do konkursu z Urzędu Marszałkowskiego.
- **Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Albertów** to przedsięwzięcie, które jest zaplanowane na lata 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 80.000,00 zł. Zakres tego zadania to sporządzenie dokumentacji projektowej niezbędnej do aplikowania do konkursu z Urzędu Marszałkowskiego.